

深圳康泰生物制品股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度财务报表审计情况

深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	期末数	年初数	增减额	同比增减
货币资金	634,608,884.00	159,747,632.52	474,861,251.48	297.26%
应收票据及应收账款	857,764,882.00	533,372,920.10	324,391,961.90	60.82%
预付款项	9,790,891.82	4,588,793.39	5,202,098.43	113.37%
其他应收款	41,227,152.43	11,136,023.56	30,091,128.87	270.21%
存货	196,086,729.65	180,834,199.14	15,252,530.51	8.43%
持有待售资产	612,295.07	0.00	612,295.07	-
其他流动资产	141,428.90	100,000,000.00	-99,858,571.10	-99.86%
流动资产合计	1,740,232,263.87	989,679,568.71	750,552,695.16	75.84%
投资性房地产	46,124.22	480,609.91	-434,485.69	-90.40%
固定资产	550,687,755.89	467,247,791.74	83,439,964.15	17.86%
在建工程	615,608,352.48	386,006,668.99	229,601,683.49	59.48%
无形资产	116,274,867.81	126,844,784.95	-10,569,917.14	-8.33%
开发支出	87,932,291.24	88,977,443.25	-1,045,152.01	-1.17%
长期待摊费用	29,994,108.29	16,119,458.03	13,874,650.26	86.07%
递延所得税资产	161,484,218.14	84,115,820.89	77,368,397.25	91.98%
其他非流动资产	34,185,965.95	51,239,082.95	-17,053,117.00	-33.28%
非流动资产合计	1,596,213,684.02	1,221,031,660.71	375,182,023.31	30.73%
资产总计	3,336,445,947.89	2,210,711,229.42	1,125,734,718.47	50.92%

货币资金期末较期初增长 297.26%，主要是本报告期销售收入增加，销售回款增加及收到可转债募集资金及预留限制性股票激励对象投资款所致；

应收票据及应收账款期末较期初增长 60.82%，主要是本报告期二类疫苗销量增加，赊销收入增加所致；

预付款项期末较期初增长 113.37%，主要是本报告期预付材料款增加所致；

其他应收款期末较期初增长 270.21%，主要是全资子公司北京民海生物科技有限公司（以下简称“民海生物”）支付土地保证金所致；

持有待售资产期末较期初增长的原因，主要是南山区生产基地因搬迁而处置废旧资产尚未执行完毕所致；

其他流动资产期末较期初下降 99.86%，主要是期末公司赎回理财产品所致；

投资性房地产期末较期初下降 90.40%，主要是南山区生产基地拆迁处置房屋建筑物所致；

在建工程期末较期初增长 59.48%，主要是公司光明疫苗研发生产基地（一期）及民海生物疫苗产业基地（三期）项目加大投入所致；

长期待摊费用期末较期初增长 86.07%，主要是公司光明疫苗研发生产基地（一期）试生产及工艺验证费用支出所致；

递延所得税资产期末较期初增长 91.98%，主要是本报告期预提销售服务费增加及等待期内的股权激励成本增加所致；

其他非流动资产期末较期初下降 33.28%，主要是本报告期预付工程及设备款减少所致。

（二）负债情况

单位：人民币元

项 目	期末数	年初数	增减额	同比增减
短期借款	-	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00%
应付票据及应付账款	98,418,716.00	60,558,553.75	37,860,162.25	62.52%
预收款项	33,234,361.03	42,729,056.73	-9,494,695.70	-22.22%
应付职工薪酬	26,853,910.41	16,088,164.48	10,765,745.93	66.92%
应交税费	22,364,504.07	41,574,241.84	-19,209,737.77	-46.21%
其他应付款	738,952,107.49	545,304,698.90	193,647,408.59	35.51%
一年内到期的非流	49,136,327.35	45,929,967.00	3,206,360.35	6.98%

项 目	期末数	年初数	增减额	同比增减
动负债				
其他流动负债	5,064,128.98	4,296,000.00	768,128.98	17.88%
流动负债合计	974,024,055.33	776,480,682.70	197,543,372.63	25.44%
长期借款	255,018,307.34	227,432,679.41	27,585,627.93	12.13%
应付债券	157,620,738.36	-	157,620,738.36	-
长期应付款	25,742,300.00	25,742,300.00	-	0.00%
预计负债	-	-	-	-
递延收益	89,434,928.52	108,283,734.51	-18,848,805.99	-17.41%
递延所得税负债	1,813,992.14	1,759,598.91	54,393.23	3.09%
非流动负债合计	529,630,266.36	363,218,312.83	166,411,953.53	45.82%
负 债 合 计	1,503,654,321.69	1,139,698,995.53	363,955,326.16	31.93%

短期借款期末较期初下降 100.00%，主要是借款到期归还本金所致；

应付票据及应付账款期末较期初增长 62.52%，主要是应付工程设备款增加所致；

应付职工薪酬期末较期初增长 66.92%，主要是公司员工数量及薪酬增加所致；

应交税费期末较期初下降 46.21%，主要是限制性股票解禁，按照税法规定可以税前扣除的费用增长导致应交企业所得税下降所致；

其他应付款期末较期初增长 35.51%，主要是本报告期二类疫苗销量增加，计提销售服务费增长和增加限制性股票回购义务所致；

应付债券期末较期初增长的原因，主要是本报告期公开发行可转债所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币元

项目	期末数	年初数	增减额	同比增减
股本	638,552,081.00	421,142,000.00	217,410,081.00	51.62%
其他权益工具	56,616,363.78	-	56,616,363.78	-
资本公积	623,983,751.60	431,368,598.74	192,615,152.86	44.65%
减：库存股	146,045,857.56	140,263,860.00	5,781,997.56	4.12%
盈余公积	42,968,441.51	9,071,694.36	33,896,747.15	373.65%
未分配利润	616,716,845.87	349,693,800.79	267,023,045.08	76.36%
归属于母公司股东权	1,832,791,626.20	1,071,012,233.89	761,779,392.31	71.13%

项目	期末数	年初数	增减额	同比增减
益合计				

股本期末较期初增长 51.62%，主要是本报告期实施 2017 年度权益分派、可转换公司债券转股和预留限制性股票授予登记所致；

其他权益工具期末较期初增长的原因，主要是本报告期公开发行可转换债券权益部份的价值所致；

资本公积期末较期初增长 44.65%，主要是本报告期可转换公司债券转股和预留限制性股票授予登记所致；

库存股期末较期初增长 4.12%，主要是本报告期完成预留限制性股票授予登记所致；

盈余公积期末较期初增长 373.65%，主要是本报告期计提法定盈余公积所致；

未分配利润期末较期初增长 76.36%，主要是本报告期净利润增加所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
一、营业总收入	2,016,902,801.75	1,161,175,811.63	855,726,990.12	73.69%
其中：主营业务收入	2,014,184,819.44	1,158,756,938.99	855,427,880.45	73.82%
其他业务收入	2,717,982.31	2,418,872.64	299,109.67	12.37%
二、营业总成本	1,556,752,938.86	961,408,507.52	595,344,431.34	61.92%
营业成本	179,413,166.05	136,334,892.16	43,078,273.89	31.60%
其中：主营业务成本	178,811,742.42	136,064,839.87	42,746,902.55	31.42%
其他业务成本	601,423.63	270,052.29	331,371.34	122.71%
税金及附加	10,895,358.66	7,010,733.29	3,884,625.37	55.41%
销售费用	1,005,330,969.08	615,418,770.68	389,912,198.40	63.36%
管理费用	155,191,653.34	97,193,112.57	57,998,540.77	59.67%
研发费用	177,823,208.86	84,736,032.84	93,087,176.02	109.86%
财务费用	18,384,792.43	2,024,413.94	16,360,378.49	808.15%
资产减值损失	9,713,790.44	18,690,552.04	-8,976,761.60	-48.03%
其他收益	14,951,917.59	40,464,090.75	-25,512,173.16	-63.05%
投资收益	6,773,539.95	1,880,029.83	4,893,510.12	260.29%
资产处置收益	-615,863.04	50,285.77	-666,148.81	-1324.73%
三、营业利润	481,259,457.39	242,161,710.46	239,097,746.93	98.73%

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
营业外收入	12,819,664.21	857,424.06	11,962,240.15	1395.14%
营业外支出	4,990,379.41	5,034,500.57	-44,121.16	-0.88%
四、利润总额	489,088,742.19	237,984,633.95	251,104,108.24	105.51%
所得税费用	53,403,626.86	23,281,151.31	30,122,475.55	129.39%
五、净利润	435,685,115.33	214,703,482.64	220,981,632.69	102.92%

报告期内，营业总收入同比增加 73.69%，主要是本报告期二类疫苗销量增加所致；

营业成本同比增加 31.60%，主要是本报告期二类疫苗销量增加所致；

税金及附加同比增加 55.41%，主要是本报告期收入增长导致增值税附加增加以及民海生物新增房屋建筑物缴纳房产税所致；

销售费用同比增加 63.36%，主要是本报告期销售收入增长，销售服务费、会议费、运输费用增长以及增加股权激励摊销所致；

管理费用同比增加 59.67%，主要是本报告期管理人员薪酬增加、股权激励摊销费用以及折旧、停工损失增加所致；

研发费用同比增加 109.86%，主要是本报告期研发投入增加及增加股权激励摊销费用所致；

财务费用同比增加 808.15%，主要是本报告期公开发行可转债利息支出增加所致；

资产减值损失同比下降 48.03%，主要是本报告期存货计提减值准备减少所致；

其他收益同比下降 63.05%，主要是本报告期与经营相关的政府补助减少所致；

投资收益同比增加 260.29%，主要是本报告期购买银行理财产品收益增加所致；

资产处置收益同比下降 1,324.73%，主要是本报告期处置未划分为持有待售的固定资产所产生的处置利得减少所致；

营业外收入同比增加 1,395.14%，主要是本报告期收到与经营无关的政府补助增加所致；

所得税费用同比增加 129.39%，主要是本报告期利润总额增长所致。

（五）现金流量情况

单位:人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
经营活动现金流入小计	1,795,538,629.43	1,017,002,653.13	778,535,976.30	76.55%
经营活动现金流出小计	1,459,062,437.18	863,018,093.98	596,044,343.20	69.07%
经营活动产生的现金流量净额	336,476,192.25	153,984,559.15	182,491,633.10	118.51%
投资活动现金流入小计	107,559,639.95	1,909,318.69	105,650,321.26	5,533.40%
投资活动现金流出小计	343,697,464.53	262,837,686.03	80,859,778.50	30.76%
投资活动产生的现金流量净额	-236,137,824.58	-260,928,367.34	24,790,542.76	9.50%
筹资活动现金流入小计	475,267,072.56	333,943,293.23	141,323,779.33	42.32%
筹资活动现金流出小计	143,469,307.33	187,092,821.27	-43,623,513.94	-23.32%
筹资活动产生的现金流量净额	331,797,765.23	146,850,471.96	184,947,293.27	125.94%
现金及现金等价物净增加额	432,180,574.40	39,878,230.78	392,302,343.62	983.75%

报告期内,经营活动产生的现金流量净额同比增长 118.51%,主要是本报告期收到的销售回款增加所致;

投资活动产生的现金流量净额同比增长 9.50%,主要是本报告期支付工程、设备款增加及期末赎回理财产品所致;

筹资活动产生的现金流量净额同比增长 125.94%,主要是本报告期收到可转债募集资金和预留限制性股票激励对象投资款所致;

受上述原因的影响,使得现金及现金等价物净增加额较上年变动 983.75%。

三、主要财务指标

项目	财务指标	2018 年	2017 年	同比增减幅度%
偿债能力	流动比率(倍)	1.79	1.27	40.94
	速动比率(倍)	1.59	1.04	52.88
	资产负债率	45.07%	51.55%	-6.48
营运能力	应收帐款周转率(次/年)	2.75	2.62	4.96
	存货周转率(次/年)	0.91	0.81	12.35
盈利能力	基本每股收益(元/股)	0.70	0.35	100.00
	加权平均净资产收益率	30.94%	22.90%	8.04

公司财务状况良好，货币资金较充裕，短期偿债能力有所提高，主要是货币资金及应收账款增长所致，长期偿债能力提高，主要是本报告期盈利能力提高导致净资产增长较快所致。

期末应收账款周转率同比上涨 4.96%，主要是本报告期销售收入及回款增加所致；

存货周转率同比上涨 12.35%，主要是本报告期二类疫苗销量增长导致存货周转加快所致；

基本每股收益同比上涨 100.00%，主要是本报告期公司收入上涨导致利润增长所致；

加权平均净资产收益率同比上涨 8.04%，主要是本报告期公司利润增长所致。

深圳康泰生物制品股份有限公司董事会

2019 年 4 月 26 日